

# BESTUURSVERSLAG

Jaarrekening | 2017

N.V. SURINAAMSCHE WATERLEIDING  
MAATSCHAPPIJ

Versie: 2.0  
Plaats: Paramaribo  
Datum: 2 oktober 2020



# Inhoud

## Jaarrekening 2017

- Balans per 31 december 2017
- Winst- en verliesrekening over 2017
- Mutatie-overzicht van het eigen vermogen
- Kasstroomoverzicht over 2017
- Grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen

# J A A R R E K E N I N G

## BALANS PER 31 DECEMBER 2017

| <b>ACTIVA</b>                        |                |                           |                           |
|--------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| (in SRD)                             | <u>Notitie</u> | <u>31-12-2017</u>         | <u>31-12-2016</u>         |
|                                      |                | <i>SRD</i>                | <i>SRD</i>                |
| <b>Vaste activa</b>                  |                |                           |                           |
| <b>Immateriële vaste activa</b>      |                | 1,296,722                 | 3,246,630                 |
| <b>Materiële vaste activa</b>        | <b>1</b>       |                           |                           |
| Terreinen en gebouwen                |                | 74,538,421                | 81,821,385                |
| Machines en installaties             |                | 329,276,258               | 336,626,930               |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen        |                | 45,119,650                | 47,314,810                |
| Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering |                | <u>11,352,055</u>         | <u>7,119,331</u>          |
|                                      |                | 461,583,107               | 476,129,086               |
| Vastgoedbelegging                    |                | 1,196,991                 | 1,196,991                 |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>              |                |                           |                           |
| <b>Voorraad</b>                      | <b>2</b>       | 43,135,874                | 23,471,774                |
| <b>Vorderingen</b>                   | <b>3</b>       | 42,460,610                | 35,800,417                |
| <b>Overige activa</b>                | <b>4</b>       | <u>11,845,152</u>         | <u>7,845,041</u>          |
|                                      |                | 97,441,636                | 67,117,233                |
| <b>Liquide middelen</b>              | <b>5</b>       | 11,121,654                | 10,568,862                |
| <b>Totaal</b>                        |                | <u><u>571,343,388</u></u> | <u><u>555,012,172</u></u> |

## BALANS PER 31 DECEMBER 2017

| <b>PASSIVA</b>                           | <b><u>Notitie</u></b> | <b><u>31-12-2017</u></b><br><i>SRD</i> | <b><u>31-12-2016</u></b><br><i>SRD</i> |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>                    |                       |                                        |                                        |
| Kapitaal                                 |                       | 1,185                                  | 1,185                                  |
| Algemene reserve                         |                       | 69,734,756                             | 69,460,253                             |
| Resultaat voorgaande boekjaren           |                       | (85,922,683)                           | (82,300,325)                           |
| Resultaat lopend boekjaar                |                       | <u>(5,617,522)</u>                     | <u>(3,622,358)</u>                     |
|                                          |                       | (21,804,264)                           | (16,461,246)                           |
| <b>Investeringsubsidie</b>               | <b>6</b>              | 386,985,602                            | 387,079,519                            |
| <b>Langlopende schulden</b>              | <b>7</b>              |                                        |                                        |
| Leningen Staat Suriname                  | <b>7.1</b>            | 18,571,675                             | 18,571,675                             |
| Stichting Pensioenfonds "A" der N.V. SWM | <b>7.2</b>            | 13,532,841                             | 12,647,515                             |
| Waarborgsommen                           | <b>7.3</b>            | 10,559,549                             | 9,605,013                              |
| Schulden aan kredietinstellingen         | <b>7.4</b>            | <u>126,250</u>                         | <u>98,096</u>                          |
|                                          |                       | 42,790,315                             | 40,922,299                             |
| <b>Kortlopende schulden</b>              | <b>8</b>              |                                        |                                        |
| Stichting Pensioenfonds "A" der N.V. SWM | <b>8.1</b>            | 12,313,704                             | 2,722,440                              |
| Belasting en AOV premie                  | <b>8.2</b>            | 84,600,381                             | 72,401,716                             |
| Crediteuren                              | <b>8.3</b>            | 53,435,555                             | 42,096,890                             |
| Schulden aan kredietinstellingen         | <b>8.4</b>            | -                                      | 1,074,473                              |
| Overlopende passiva                      | <b>8.5</b>            | <u>13,022,096</u>                      | <u>25,176,082</u>                      |
|                                          |                       | 163,371,736                            | 143,471,601                            |
| <b>Totaal</b>                            |                       | <u>571,343,388</u>                     | <u>555,012,173</u>                     |

Paramaribo, xx 2020

**WINST- & VERLIESREKENING OVER 2017**

| (in SRD)                    | <u>Notitie</u> | <u>2017</u><br>SRD        | <u>2016</u><br>SRD        |
|-----------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| NETTO-OMZET                 | <b>9</b>       | 145,352,201               | 110,853,440               |
| Kostprijs van de omzet      | <b>10</b>      | <u>29,216,972</u>         | <u>22,625,403</u>         |
| BRUTO-OMZETRESULTAAT        |                | 116,135,229               | 88,228,037                |
| Verkoopkosten               | <b>11</b>      | 2,158,303                 | 1,931,823                 |
| Algemene beheerskosten      | <b>12</b>      | <u>108,100,433</u>        | <u>92,394,824</u>         |
| Som der kosten              |                | 110,258,736               | 94,326,647                |
| NETTO-OMZETRESULTAAT        |                | 5,876,493                 | (6,098,610)               |
| Overige bedrijfsopbrengsten | <b>13</b>      | <u>2,360,166</u>          | <u>2,036,904</u>          |
| BEDRIJFSRESULTAAT           |                | 8,236,659                 | (4,061,706)               |
| Financiële baten en lasten  | <b>14</b>      |                           |                           |
| Baten                       |                | 38,255                    | 27,011                    |
| Lasten                      |                | (2,110,449)               | (2,295,127)               |
| Diverse baten en lasten     | <b>15</b>      |                           |                           |
| Baten                       |                | 1,925,370                 | 8,722,107                 |
| Lasten                      |                | (13,707,357)              | (6,014,643)               |
| RESULTAAT VOOR BELASTINGEN  |                | <u>(5,617,522)</u>        | <u>(3,622,358)</u>        |
| Inkomstenbelasting          |                | -                         | -                         |
| RESULTAAT NA BELASTINGEN    |                | <u><u>(5,617,522)</u></u> | <u><u>(3,622,358)</u></u> |

## MUTATIE-OVERZICHT EIGEN VERMOGEN OVER 2017

|                                   | <b>Totaal</b>       | <b>Kapitaal<br/>inbreng<br/>van het<br/>land</b> | <b>Algemene<br/>reserve</b> | <b>Resultaat<br/>voorgaande<br/>boekjaren</b> | <b>Resultaat<br/>lopend<br/>boekjaar</b> |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|
| Stand per 31 december 2015        | -12,965,529         | 1,185                                            | 48,068,140                  | (24,975,205)                                  | -36,059,649                              |
|                                   |                     |                                                  |                             |                                               |                                          |
| Overheveling resultaat boekjaar   | -                   |                                                  |                             | -36,059,651                                   | 36,059,651                               |
| Vrijval ten gunste van Resultaat  | 126,642             |                                                  | 126,642                     |                                               |                                          |
| Resultaat boekjaar                | (3,622,358)         |                                                  |                             |                                               | (3,622,358)                              |
| <b>Stand per 31 december 2016</b> | <b>(16,461,246)</b> | <b>1,185</b>                                     | <b>48,194,782</b>           | <b>(61,034,856)</b>                           | <b>(3,622,356)</b>                       |
|                                   |                     |                                                  |                             |                                               |                                          |
| Overheveling resultaat boekjaar   | -                   |                                                  |                             | (3,622,358)                                   | 3,622,358                                |
| Vrijval ten gunste van Reserves   | 274,503             |                                                  | 274,503                     |                                               |                                          |
| Resultaat boekjaar                | (5,617,522)         |                                                  |                             |                                               | (5,617,522)                              |
| <b>Stand per 31 december 2017</b> | <b>(21,804,264)</b> | <b>1,185</b>                                     | <b>48,469,285</b>           | <b>(64,657,214)</b>                           | <b>(5,617,520)</b>                       |

Het aandelenkapitaal bedraagt SRD 2.500 waarvan geplaatst en volgestort is SRD 500 terwijl SRD 2.000 aan aandelen in portefeuille bevinden. De geplaatste aandelen ad. SRD 500 zijn in het bezit van de Staat Suriname. Het verschil aan kapitaal van SRD 685 betreft investeringen door de Vestigingen Oost en West bij de oprichting.

### Algemene reserve

In de post “Resultaat voorgaande boekjaren” worden mutaties verwerkt waarvoor nog geen besluit omtrent de bestemming door de raad van commissarissen is genomen.

In de post “Algemene reserve” heeft de mutatie met betrekking tot revisie van de watermeters bij vestiging Centraal plaatsgevonden.

### HET RESULTAAT 2017

Het boekjaar 2017 is afgesloten met een negatief resultaat vóór belasting van SRD 5.617.522. Dit resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2016 verslechterd. In 2016 is een negatief resultaat vóór belasting van SRD 3.622.358 gerealiseerd. De verslechtering van het resultaat is voornamelijk het gevolg van een meer dan evenredige toename in de exploitatiekosten ten opzichte van de exploitatieopbrengsten.

## KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

| (in SRD)                                             | <u>2017</u><br><i>SRD</i>  | <u>2016</u><br><i>SRD</i>   |
|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>       |                            |                             |
| Resultaat boekjaar                                   | (5,617,522)                | (3,622,358)                 |
| <u>Aanpassing voor:</u>                              |                            |                             |
| Afschrijvingen                                       | 37,437,543                 | 12,789,036                  |
| Inhaalafschrijving                                   | -                          | -                           |
| Vrijval investeringssubsidie                         | -                          | -                           |
| <u>Verandering in het werkkapitaal</u>               |                            |                             |
| Toe-/afname voorraden                                | (19,664,100)               | (6,102,350)                 |
| Toe-/afname vorderingen                              | (6,660,193)                | (18,574,849)                |
| Toe-/afname overlopende activa                       | (4,000,111)                | (2,897,512)                 |
| Toe-/afname langlopende schulden                     | 1,868,017                  | (2,127,856)                 |
| Toe-/afname kortlopende schulden                     | 19,900,136                 | 33,568,014                  |
| Revisie van watermeters                              | 147,191                    | 147,191                     |
| <b>Netto-kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <b><u>23,410,960</u></b>   | <b><u>13,179,315</u></b>    |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>        |                            |                             |
| Investerings in materiële activa                     | (23,052,490)               | (359,743,318)               |
| Desinvesterings in materiële activa                  | (157,717)                  | (46,219)                    |
| Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering                 | 445,958                    | 1,508,721                   |
| <b>Netto-kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <b><u>(22,764,249)</u></b> | <b><u>(358,280,816)</u></b> |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>       |                            |                             |
| Investeringsubsidies                                 | (93,918)                   | 351,436,765                 |
| Algemene reserve                                     | -                          | -                           |
| Vernieuwingsreserve                                  | -                          | -                           |
| Verschil                                             | -                          | 8,467,198                   |
| <b>Netto-kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> | <b><u>(93,918)</u></b>     | <b><u>359,903,963</u></b>   |
| Toe-/afname Liquide middelen                         | 552,793                    | 14,802,462                  |
| Liquide middelen per 01 januari                      | <b><u>10,568,862</u></b>   | <b><u>4,233,600</u></b>     |
| Liquide middelen per 31 december                     | <b><u>11,121,655</u></b>   | <b><u>10,568,862</u></b>    |

## **GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING EN ANDERE TOELICHTINGEN**

### ***Algemeen***

De N.V. Surinaamsche Waterleiding Maatschappij (N.V. SWM) bestaat uit de volgende vestigingen, te weten: Vestiging Centraal (Paramaribo, Wanica en Para), Vestiging Oost (Marowijne) en Vestiging West (Nickerie), Vestiging Saramacca, Vestiging Coronie, Vestiging Commewijne.

### ***Grondslagen voor financiële verslaggeving***

De jaarrekening is opgesteld op basis van grondslagen die in algemene zin zijn toegelicht in dit onderdeel van de jaarrekening. Per post van de balans en de winst- en verliesrekening is, waar nodig, een specifieke toelichting gegeven.

### ***Continuïteit***

De jaarrekening van de N.V. SWM is opgesteld voor algemene doeleinden, daarom is verondersteld dat de continuïteit van de entiteit gehandhaafd blijft en zij haar activiteiten in de voorzienbare toekomst zal voortzetten. Het management heeft geen voornemens om de N.V. SWM te liquideren of de activiteiten te beëindigen.

De N.V. SWM is de enige nationaal opererende waterleidingmaatschappij die een universele taak heeft om de gehele Surinaamse samenleving duurzaam van kwalitatief hoogwaardig drinkwater te voorzien. In het verleden heeft de Surinaamse overheid in voorkomende gevallen al dan niet met ondersteuning van buitenlandse instellingen altijd de middelen verschaft om de dienstverlening te garanderen. Dat blijkt uit de investeringssubsidies die zijn verstrekt door de Surinaamse overheid en buitenlandse instellingen.

### ***Gebeurtenissen na de balansdatum***

Onder de gebeurtenissen na de balansdatum (31 december 2017) zijn de niet in de balans of de winst- en verliesrekening opgenomen gebeurtenissen vermeld met belangrijke financiële gevolgen voor de N.V. SWM. In de jaren 2016 en 2017 zijn tariefsaanpassingen geweest voor de diverse tariefgroepen, meterhuur en waarborgsom met als gevolg dat de tarieven een betere afspiegeling zijn van de onderliggende kosten. Daarnaast zijn diverse drinkwatergebieden in geheel Suriname in beheer overgenomen in de periode 2016 tot en met september 2019.

### ***Ter vergelijking opgenomen informatie***

In het kader van continue analyse en voortschrijdend inzicht is ter behoud van een goede vergelijking van de jaarcijfers gekozen een aanpassing van de bedragen en de toelichting van de

cijfers van het boekjaar 2016. Dit is van toepassing bij de posten vorderingen, overlopende activa, overlopende passiva en personeelskosten.

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERINGEN EN BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### *Materiële Vaste Activa*

De materiële vaste activa zijn per ultimo 2017 gewaardeerd tegen de geherwaardeerde waarde per 2001, met toevoeging van de investeringen over 2002 tot en met 2015, onder aftrek van de gecumuleerde jaarlijkse afschrijvingen. In het boekjaar 2017 heeft eveneens vanwege de geringe inflatie geen herwaardering van deze activa plaatsgevonden.

De materiële vast activa worden afgeschreven met een vast jaarlijks percentage gedurende de verwachte economische levensduur.

### *Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering*

De vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering bestaan uit materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa. De vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de werkelijk bestede bedragen.

### *Vastgoedbelegging*

De vastgoedbelegging is gewaardeerd tegen de historische kosten. De opbrengsten uit deze belegging worden rechtstreeks ten gunste van het resultaat gebracht.

### *Voorraden*

De voorraad waterleidingmaterialen is gewaardeerd tegen de gemiddelde kostprijs onder aftrek van een correctie voor incourantheid. De kostprijs omvat de inkoopprijs vermeerderd met een opslag voor transport- en magazijnkosten.

### *Vorderingen*

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een waardevermindering in verband met mogelijke oninbaarheid op de debiteuren.

### *Valuta-omrekening*

Liquide middelen luidend in vreemde valuta zijn per balansdatum omgerekend tegen de aankoopkoers van bankpapier van de Centrale Bank van Suriname. De uit de omrekening voortvloeiende koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten onder de financiële baten en lasten. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de verkoopkoers van afwikkeling.

De gehanteerde koersen ultimo boekjaar zijn hieronder weergegeven:

|                                 | <b>2017</b> | <b>2016</b> |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Verkoopkoers bankpapier: USD 1  | 7,52        | 7.49        |
| Verkoopkoers bankpapier: EURO 1 | 8.94        | 7.83        |

Verkoopkoers wissels en overmakingen: EURO 1      8.95      9.17

### *Investeringssubsidies*

Indien er sprake is van investeringssubsidies, schenkingen in natura en bijdragen door derden in de financiering van investeringen, worden de kosten verantwoord volgens de bruto-methode: de ontvangen bijdragen worden gepassiveerd op de rekening “Investeringssubsidie”. De jaarlijks berekende “vrijval” van deze investeringssubsidie wordt ten gunste van het resultaat gebracht door deze in mindering te brengen op de afschrijvingen.

### *Vreemd vermogen op langlopende schulden*

Deze betreffen schulden met een looptijd van langer dan één jaar. Deze schulden zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

### *Vreemd vermogen op kortlopende schulden*

Deze betreffen verplichtingen met een looptijd korter dan één jaar, welke tegen de nominale waarde zijn opgenomen.

### *Afschrijvingen*

Op materiële vaste activa wordt afgeschreven op basis van de aanschaffingsprijs. De afschrijvingen op de activa die in het tweede halfjaar zijn aangeschaft vindt op het daarop volgend boekjaar plaats. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. In alle gevallen wordt een restwaarde van nihil gehanteerd.

### **Afschrijvingspercentages**

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Gebouwen                 | 5%        |
| Machines en installaties | 5-10%     |
| Overige bedrijfsmiddelen | 3-33,33%  |
| Inventaris               | 20%       |
| Gereedschappen           | 15%       |
| Werktuigen               | 15%       |
| Vervoermiddelen          | 25-33,33% |

### *Baten en lasten*

De verantwoorde baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. De jaaromzet omvat het vastrecht en het gefactureerde waterverbruik tot aan de laatste datum van opname van de watermeters, alsmede de raming van het nog te factureren verbruik over de periode vanaf de laatste datum van opname van de meters tot en met 31 december.

### *Bijzondere waardeverminderingen*

Indien omstandigheden hiertoe aanleiding geven, wordt vastgesteld of sprake is van bijzondere waardevermindering van voorraden en vorderingen. Indien dergelijke aanwijzingen bestaan, wordt een schatting gemaakt van de realiseerbare waarde van deze activa. Voor de activa is de realiseerbare waarde gelijk aan de hoogste van de marktwaaarde minus verkoopkosten. Het bedrag van de afwaardering wordt ten laste gebracht van de winst- en verliesrekening.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### 1. Mutatie overzicht materiële vaste activa

| Mutatie-overzicht materiële vaste activa | Totaal        | Immateriële vaste activa | Gebouwen & terreinen | Machines & installaties | Andere vaste bedrijfsmiddelen | Materiële vaste activa in uitvoering |
|------------------------------------------|---------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Stand per 31 dec. 2015</b>            |               |                          |                      |                         |                               |                                      |
| Aanschafwaarde                           | 326,731,848   |                          | 79,865,165           | 178,909,076             | 61,687,701                    | 6,269,906                            |
| Afschrijvingen                           | (193,061,602) |                          | (37,385,089)         | (115,180,254)           | (40,496,259)                  | -                                    |
| <b>Boekwaarde</b>                        | 133,670,246   |                          | 42,480,076           | 63,728,822              | 21,191,442                    | 6,269,906                            |
| <b>Mutaties boekwaarde 2016</b>          |               |                          |                      |                         |                               |                                      |
| Investerings                             | 359,760,891   | 3,246,630                | 43,792,043           | 278,104,024             | 32,329,810                    | 2,288,384                            |
| Desinvesteringen                         | (46,219)      |                          | -                    | -                       | (46,219)                      | -                                    |
| Afschrijvingen                           | (12,789,036)  |                          | (2,805,815)          | (5,723,296)             | (4,259,925)                   | -                                    |
| Correctie                                | (1,431,587)   |                          | -                    | 3,937                   | 14,938                        | (1,450,463)                          |
| <b>Herrubricering</b>                    | 59,435        |                          | 6,084                | 2,244,596               | 155,396                       | (2,346,641)                          |
| Totaal mutaties                          | 348,800,114   | 3,246,630                | 40,992,312           | 274,629,262             | 28,194,000                    | -1,508,721                           |
| <b>Stand per 31 dec. 2016</b>            |               |                          |                      |                         |                               |                                      |
| Aanschafwaarde                           | 695,513,145   | 3,246,630                | 125,260,336          | 463,450,763             | 96,436,084                    | 7,119,331                            |
| Afschrijvingen                           | -219,384,058  | -                        | (43,438,953)         | (126,823,834)           | (49,121,272)                  | -                                    |
| <b>Boekwaarde</b>                        | 476,129,087   | 3,246,630                | 81,821,384           | 336,626,930             | 47,314,812                    | 7,119,331                            |
| <b>Mutaties boekwaarde 2017</b>          |               |                          |                      |                         |                               |                                      |
| Investerings                             | 23,222,721    | -                        | 1,359,357            | 8,847,032               | 8,390,588                     | 4,625,743                            |
| Desinvestering                           | -157,717      | -                        | -                    | -                       | (157,717)                     | -                                    |
| Afschrijvingen                           | -37,434,225   | (1,082,026)              | (3,672,033)          | (25,290,758)            | (7,389,408)                   | -                                    |
| Correctie                                | 0             | -                        | -                    | -                       | -                             | -                                    |
| Herrubricering                           | 0             | -                        | -                    | 445,958                 | -                             | (445,958)                            |
| Totaal mutaties                          | -15,451,247   | -1,082,026               | -2,312,676           | -15,997,768             | 843,463                       | 4,179,785                            |
| <b>Stand per 31 dec. 2017</b>            |               |                          |                      |                         |                               |                                      |
| Aanschafwaarde                           | 718,401,391   | 3,246,631                | 117,278,470          | 485,761,786             | 100,762,449                   | 11,352,055                           |
| Afschrijvingen                           | -256,818,286  | (1,949,909)              | (42,740,049)         | (156,485,529)           | (55,642,800)                  | -                                    |
| <b>Boekwaarde</b>                        | 461,583,105   | 1,296,722                | 74,538,422           | 329,276,257             | 45,119,649                    | 11,352,055                           |

De post “Andere vaste bedrijfsmiddelen” bestaat uit de categorieën overige bedrijfsmiddelen (zoals bronnen, watertorens enzovoorts), inventaris, gereedschappen, werktuigen en vervoersmiddelen.

De afschrijving van de materiële vaste activa is gebaseerd op een geschatte economische levensduur tussen drie jaar en drie en dertig jaren en wordt berekend op basis van een vast percentage van 3% - 33,33% van de aanschafwaarde.

### ***Vastgoedbelegging***

Dit betreft de Fabriekshal op het terrein van de N.V. SWM aan de van Hattemweg. De N.V. SWM heeft in het jaar 2003 een stalen loods laten opzetten voor een bedrag van SRD 1.196.991. In hetzelfde jaar is de stalen loods verhuurd aan Para Bron N.V. De N.V. SWM verhuurt de stalen loods niet meer, omdat Para Bron N.V. per 17 maart 2010 is verkocht. Hierna is tot en met 15 juni 2018 de stalen loods verhuurd aan Future Beverages.

## **VLOTTENDE ACTIVA**

### **2. Voorraden**

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                 | <u><b>2017</b></u>       | <u><b>2016</b></u>       |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                 | <i>SRD</i>               | <i>SRD</i>               |
| Voorraad                        | 43,445,662               | 23,781,562               |
| Afwaardering incurante voorraad | <u>(309,788)</u>         | <u>(309,788)</u>         |
| Totaal                          | <u><u>43,135,874</u></u> | <u><u>23,471,774</u></u> |

De afwaardering van incurante voorraad ad SRD 480.109 is in 2005 gedaan en heeft betrekking op materialen die gedurende de periode 01 januari 2000 tot en met 31 december 2005 geen mutaties (toe-/afname) vertoonden. Vanaf 2006 heeft geen afwaardering meer plaatsgevonden ten laste van de voorzieningsrekening, waardoor het bedrag ongewijzigd is gebleven.

### 3. Vorderingen

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                               | <u>2017</u>         | <u>2016</u>         |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
|                               | <i>SRD</i>          | <i>SRD</i>          |
| Waterdebiteuren               | 25,680,759          | 33,484,083          |
| Bijzondere waardevermindering | <u>(18,269,461)</u> | <u>(11,953,560)</u> |
|                               | 7,411,297           | 21,530,523          |
| Overige debiteuren            | 18,201,842          | 20,543,567          |
| Bijzondere waardevermindering | <u>(11,153,552)</u> | <u>(7,734,835)</u>  |
|                               | 7,048,290           | 12,808,732          |
| Voorschotten aan derden       | 28,001,023          | 1,461,162           |
| Totaal                        | <u>42,460,610</u>   | <u>35,800,417</u>   |

#### *Waterdebiteuren:*

De waterdebiteuren betreft het uitstaand saldo per 31 december 2017 voor waterleveringen aan de diverse categorieën afnemers zoals huishoudens, bedrijven, ziekenhuizen, ministeries enzovoorts. Per balansdatum bedroeg de geregistreerde vordering op waterdebiteuren SRD 25.680.759. Op deze debiteuren heeft per balansdatum vanwege oninbaarheid van de vorderingen een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van SRD 18.269.461 op alle openstaande waterdebiteuren ouder dan één jaar.

#### *Overige debiteuren:*

De post overige debiteuren bestaat onder andere uit de gemaakte reparatiekosten op aannemers die de hoofdbuizen en dienstleidingen tijdens onderhoudswerkzaamheden hebben beschadigd, aansluitingen op het waterleidingnet die op rekening zijn aangelegd enzovoorts. Vermeld bedrag ad SRD 18.201.842 betreft het saldo van de vorderingen op overige debiteuren. Wegens oninbaarheid van de openstaande vorderingen op de overige debiteuren ouder dan één jaar heeft een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden voor een totaalbedrag van SRD 11.153.552.

#### *Voorschotten aan derden:*

Het saldo heeft betrekking op onder andere aan personeelsleden verleende voorschotten die middels inhouding op het salaris worden verrekend, alsmede in bruikleen verstrekte materialen aan de Dienst Watervoorziening, de vorderingen op Waternet, vordering op het project WSIR, gefinancierd door de International Development Bank en deels gesubsidieerd door de Surinaamse overheid, de vordering op de Stichting Pensioenfonds "A" der N.V. SWM, de

vordering op de Surinaamse Overheid in verband met de AFD (Agence Française de Développement) leningen en de vordering op de Surinaamse Overheid in verband met het project oppervlakte watergebruik in Commewijne en Moengo.

#### 4. Overlopende activa

|                           | <u>2017</u>       | <u>2016</u>      |
|---------------------------|-------------------|------------------|
|                           | <i>SRD</i>        | <i>SRD</i>       |
| Nog te ontvangen posten   | 7,152,065         | 4,629,479        |
| Vooruitbetaalde posten    | 2,820,575         | 1,896,121        |
| Kruisposten               | 1,321,630         | 1,159,331        |
| Nog te boeken ontvangsten | 175               | 91,808           |
| Diversen                  | 550,706           | 68,303           |
| Totaal                    | <u>11,845,152</u> | <u>7,845,041</u> |

#### *Vooruitbetaalde posten:*

Het betreft vooruitbetalingen aan binnen- en buitenlandse leveranciers en dienstverleners.

## 5. Liquide middelen

|                                     | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| De post is als volgt samengesteld : | <i>SRD</i>        | <i>SRD</i>        |
| <b>Kassen</b>                       | 522,336           | 248,945           |
| <b>Banken</b>                       |                   |                   |
| De Surinaamsche Bank N.V.           | 6,028,744         | 5,765,453         |
| RBC BANK                            | 1,330,728         | 1,252,205         |
| Hakrinbank N.V.                     | 796,763           | 878,527           |
| Surinaamse Postspaarbank            | 462,867           | 210,846           |
| GODO                                | 734,284           | 692,764           |
| Fina Bank                           | 261,033           | 298,350           |
| Volkscredietbank                    | 605,127           | 927,275           |
| Landbouwbank                        | 206,746           | 172,753           |
| ABN AMRO Bank Nederland             | 173,027           | 121,743           |
| Totaal                              | <u>11,121,654</u> | <u>10,568,862</u> |

Het kassaldo per 31 december 2017, de post “Kassen” is in overeenstemming met de kasmiddelen. De liquide middelen zijn ter vrije beschikking van het bedrijf.

## 6. Investeringsubsidies

| Investeringsubsidie en bijdrage   |                    | Lokaal               | Waterleiding bedrijven     |                      |
|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|
|                                   | Totaal             | Financie<br>bijdrage | Waterleiding<br>Materialen | Overige<br>bijdragen |
| <b>Stand per 01 januari 2016</b>  | <b>35,642,755</b>  | <b>33,642,985</b>    | <b>1,913,225</b>           | <b>86,546</b>        |
| <u>Mutaties in 2016:</u>          |                    |                      |                            |                      |
| Ontvangen subsidies/bijdragen     | 355,461,793        | 78,348,756           | 1,188,497                  | 275,924,540          |
| vrijval subsidies/bijdragen       | (4,025,027)        | (2,786,536)          | (1,177,795)                | (60,695)             |
| <b>Stand per 31 december 2016</b> | <b>387,079,522</b> | <b>109,205,205</b>   | <b>1,923,927</b>           | <b>275,950,391</b>   |
| <u>Mutaties in 2017:</u>          |                    |                      |                            |                      |
| Ontvangen subsidies/bijdragen     | 26,292,105         | 9,350,433            | 39,557                     | 16,902,114           |
| vrijval subsidies/bijdragen       | (26,386,022)       | (9,752,147)          | (783,123)                  | (15,850,752)         |
| <b>Stand per 31 december 2017</b> | <b>386,985,606</b> | <b>108,803,492</b>   | <b>1,180,361</b>           | <b>277,001,753</b>   |

### *Financiële bijdrage Lokaal*

Financiële bijdrage Lokaal betreft subsidies van de Surinaamse Overheid voor projecten zoals uitbreiding, vervanging, verzwaring enzovoorts die in opdracht van de overheid zijn uitgevoerd. Daarnaast worden ook bijdragen voor het aanleggen van hoofd- en dienstleidingen van de aanvragers (projectontwikkelaars en particulieren) ontvangen.

Zowel bij de bijdrage van de overheid als bij de bijdragen van de aanvragers hanteert de N.V. SWM de bruto-methode, waarbij de kosten voor aanleg van de hoofd- en dienstleidingen worden geactiveerd en de bijdrage van de overheid en de betaling door de aanvragers wordt verantwoord als een uitgestelde bate die credit op de balans als onderdeel van de investeringssubsidie wordt opgenomen. De economische levensduur van de hoofd- en dienstleidingen, waarop de afschrijving van de leidingen is gebaseerd, wordt gebruikt als basis voor de vrijval van de investeringssubsidie. De vrijval van de investeringssubsidie wordt in mindering gebracht op de afschrijvingen. In 2015 is een bedrag van SRD 2.457.499 voor de financiële bijdrage (Lokaal) ten gunste van de winst- en verliesrekening vrijgevallen door dit bedrag in mindering te brengen op de afschrijvingen.

### *Waterleidingbedrijven Nederland*

De investeringssubsidie “Waterleidingbedrijven Nederland” betreft schenkingen in natura, bestaande uit waterleidingmaterialen en overige bijdrage in natura van overige goederen zoals gereedschappen, werktuigen, kantoorinventaris, electra materiaal enzovoorts.

Bij de investeringssubsidie “Waterleidingbedrijven Nederland” zal afhankelijk van de aard van de materiële vaste activa vrijvallen ten gunste van de winst- en verliesrekening in overeenstemming met het afschrijvingspercentage van de betreffende materiële vaste activa. In 2015 is een totaalbedrag van SRD 1.246.299 vrijgevallen.

## **7. Langlopende schulden**

|                                    | <b>2017</b>       | <b>2016</b>       |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | <b>SRD</b>        | <b>SRD</b>        |
| <b>7.1 Leningen Staat Suriname</b> |                   |                   |
| Lening no. 1 d.d. 22 december 2011 | 8,271,675         | 8,271,675         |
| Lening no. 2 d.d. 30 oktober 2012  | 4,300,000         | 4,300,000         |
| Lening no. 3 d.d. 21 december 2012 | 6,000,000         | 6,000,000         |
| Totaal                             | <u>18,571,675</u> | <u>18,571,675</u> |

Vanwege de liquiditeitsproblemen bij SWM zijn de langlopende leningen bij de Staat Suriname niet afgelost.

De post “Leningen Staat Suriname” betreft drie leningen, verstrekt door de Staat Suriname. Deze leningen zijn verstrekt om de N.V. SWM in staat te stellen haar liquiditeitstekorten te overbruggen. Het gaat om de hierna volgende leningen:

- a) Bij missive d.d. 22 december 2011 no. 1548/RvM een bedrag van SRD 8.271.675.  
gedurende een looptijd van zes jaar en een rentepercentage van 6% per jaar. Bij deze lening is een “grace period” van één jaar overeengekomen, te rekenen van 01 januari 2012 tot en met 31 december 2012.
- b) Bij missive d.d. 30 oktober 2012 no. 1065/RvM een bedrag van SRD 4.300.000.  
gedurende een looptijd van zes jaar en een rentepercentage van 6% per jaar. Bij deze lening is een “grace period” van één jaar overeengekomen, te rekenen van 01 november 2012 tot en met 31 oktober 2013.
- c) Bij missive d.d. 21 december 2012 no. 1329/RvM een bedrag van SRD 6.000.000.  
gedurende een looptijd van 3,5 jaar en een rentepercentage van 6% per jaar. Bij deze lening is een “grace period” van één jaar overeengekomen, te rekenen van 01 januari 2013 tot en met 31 december 2013.

## 7.2 Stichting Pensioenfonds “A” der N.V. SWM

Onder de schulden op lange termijn zijn opgenomen de te betalen maandelijkse bijdrage in de pensioenen en de extra bijdrage die door de actuaire is vastgesteld. Voor de opgelopen schuld aan de Stichting Pensioenfonds “A” is in 2006 een aangepaste overeenkomst getekend en is bepaald dat de totale maandelijkse aflossing SRD 125.000 zal bedragen inclusief de verschuldigde rente van 7% op jaarbasis. Op 22 december 2014 is er een nieuwe leenovereenkomst getekend. De lening heeft een looptijd van 20 jaren met een rentevoet van 7% per jaar. De leensom bedraagt SRD 13.139.039. De totale schuld per ultimo 2017 is SRD 13.532.841. Door het aangaan van deze lening is de onder “Schulden op kortlopende termijn” opgenomen “Te betalen post” omgezet in een langlopende schuld (zie ook de post 8.2).

## 7.3 Waarborgsommen

Het bedrag aan waarborgsommen heeft betrekking op de gestorte waarborgsommen van de installateurs en waterverbruikers, ingevolge artikel 4 lid 2 van de inwerking tredende installatievoorschriften “Voorwaarden voor aansluiting en aanlevering” op 01 juli 2010. De als waarborg gestorte bedragen ad SRD 10.559.549 hebben een langlopend karakter. De door de waterverbruikers gestorte waarborgsommen worden gerestitueerd bij het definitief opheffen van de aansluiting.

## 7.4 Schulden aan krediet instellingen

|                                  | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|----------------------------------|----------------|----------------|
|                                  | SRD            | SRD            |
| Lening Surinaamse Post Spaarbank | -              | -28,154        |
| Lening De Surinaamsche Bank N.V. | <u>126,250</u> | <u>126,250</u> |
| Totaal                           | <u>126,250</u> | <u>98,096</u>  |

### ***Lening Surinaamse Post Spaarbank***

Bij de SPSB is een lening aangegaan voor de aankoop van een gebouw op de hoek van de Stanvaste- en J.A. Pengelstraat. Deze lening die gesloten is per 10 september 2009, heeft een looptijd van 20 jaren met een rentevoet van 12% per jaar. De leensom bedroeg SRD 1.000.000. Als dekking voor deze lening is een eerste krediethypothek voor een bedrag van SRD 1.200.000 gevestigd d.d. 10 september 2009 ten overstaande van de notaris Mr. J.G. Kemp op het erfpachtsrecht – vervallende 07 september 2047 – op het erf groot 3.245 m<sup>2</sup>, met al het geen daarop staat of zal worden opgericht, gelegen te Paramaribo op de hoek van de Stanvaste- en de Wanicastraat, bekend als wijk H no. 1.079a. In mei 2017 is deze lening vervroegd afgewikkeld.

### ***Lening De Surinaamsche Bank N.V.***

Deze lening is per 10 juli 2009 aangegaan bij DSB ter financiering van de afbouw van een kantoorpand op de hoek van de Willem Campagnestraat en de William Kraanplein. De lening heeft een looptijd van tien jaar met een rentevoet van 12% per jaar. De leensom bedroeg SRD 1.500.000. Deze lening wordt gedekt door een eerste krediet-hypothek tot een maximum van SRD 1.725.000. te vestigen op het recht van grondhuur, vervallende op 17 september 2037,

ter uitbreiding van productie- en verpompings faciliteiten op het perceelland groot 2.855,88 m<sup>2</sup> gelegen in het district Paramaribo aan de Willem Campagnestraat en het William Kraanplein.

## 8. Kortlopende schulden

### 8.1 Stichting Pensioenfonds “A” der N.V. SWM

Het bedrag ad SRD 2.722.440 betreft het kortlopend deel (af te lossen in het boekjaar 2017) van de genoemde lening onder de post 7.2 aan het pensioenfonds.

### 8.2 Belastingen en AOV premie

| Omschrijving                | Loonbelasting<br>SRD | AOV<br>SRD | Totaal<br>SRD |
|-----------------------------|----------------------|------------|---------------|
| Schuld per 31 december 2010 | 14,571,677           | 2,883,353  | 17,455,030    |
| Schuld per 31 december 2011 | 19,733,013           | 3,888,086  | 23,621,099    |
| Schuld per 31 december 2012 | 26,620,455           | 5,137,423  | 31,757,878    |
| Schuld per 31 december 2013 | 34,607,428           | 6,529,876  | 41,137,304    |
| Schuld per 31 december 2014 | 42,794,745           | 8,019,413  | 50,814,158    |
| Schuld per 31 december 2015 | 52,143,649           | 9,625,118  | 61,768,767    |
| Schuld per 31 december 2016 | 61,089,216           | 11,312,500 | 72,401,716    |
| Schuld per 31 december 2017 | 71,365,619           | 13,234,762 | 84,600,381    |

Vanwege de liquiditeitsproblemen heeft de N.V. SWM vanaf het boekjaar 2010 de ingehouden loonbelasting en AOV-premie niet afgedragen aan de Belastingdienst.

### 8.3 Crediteuren

Het betreft verplichtingen aan zowel buitenlandse als binnenlandse leveranciers voor diverse waterleidingmaterialen en diensten met een looptijd van korter dan één jaar.

### 8.4 Schulden aan kredietinstellingen

|                                  | 2017<br>SRD | 2016<br>SRD |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Lening Surinaamse Post Spaarbank | -           | 903,473     |
| Lening De Surinaamsche Bank N.V. | -           | 171,000     |
|                                  | -           | 1,074,473   |

## 8.5 Overlopende passiva

|                                           | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                           | SRD               | SRD               |
| Te betalen Pensioenfonds "A" der N.V. SWM | -                 | 11,491,465        |
| Diverse nog te betalen posten             | 6,943,668         | 7,524,997         |
| Diverse vooruit ontvangen posten          | 2,642,366         | 2,499,216         |
| Diverse inhoudingen                       | <u>3,436,063</u>  | <u>3,660,404</u>  |
| Totaal                                    | <u>13,022,096</u> | <u>25,176,082</u> |

## TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

### 9. Netto-omzet

|                                                                       | 2017               | 2016               |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                       | SRD                | SRD                |
| <b>Wateropbrengsten (A)</b>                                           |                    |                    |
| Tarief 20 erfwoningen                                                 | 5,205,414          | 4,274,209          |
| Tarief 30 huishoudens                                                 | 52,187,960         | 42,337,762         |
| Tarief 31 huishoudens met zwembad                                     | 664,571            | 236,094            |
| Tarief 41 industrie, commerciële bedrijven & tijdelijke aansluitingen | 58,158,341         | 40,522,841         |
| Tarief 42 ziekenhuizen, sociale, overheidsinstellingen e.a.           | 8,781,885          | 7,985,034          |
| Overige                                                               | 1,248,643          | 648,974            |
| Totaal                                                                | <u>126,246,815</u> | <u>96,004,914</u>  |
| <b>Overige operationele opbrengsten (B)</b>                           |                    |                    |
| Opbrengsten Meterservice                                              | 7,311,584          | 4,275,813          |
| Opbrengsten Installatiedienst                                         | 4,368,681          | 4,309,471          |
| Opbrengsten bijdrage nieuwe aansluitingen & verklavelings projecten   | 2,694,891          | 2,388,720          |
| Opbrengsten Boete en Waterdiefstal                                    | 485,239            | 701,679            |
| Wederaansluitopbrengsten                                              | 4,237,047          | 3,074,301          |
| Overige opbrengsten                                                   | 7,945              | 98,542             |
| Totaal                                                                | <u>19,105,387</u>  | <u>14,848,526</u>  |
| <b>Totaal netto-omzet ( A + B)</b>                                    | <b>145,352,201</b> | <b>110,853,440</b> |

### Wateropbrengsten

De wateropbrengsten over 2017 vertonen t.o.v. 2016 een stijging van SRD 30.241.901 oftewel 31,5%.

De stijging van de wateropbrengsten is toe te schrijven aan de toename van het aantal aansluitingen, het gefactureerd verbruik en de tariefsaanpassingen die per 15 oktober 2015 zijn ingegaan.

De wateropbrengsten van tarief 51 personeelsleden is samengevoegd met tarief 30 huishoudens, terwijl tarief 60 bouwkransen onder tarief 41 industrie, commerciële bedrijven en tijdelijke aansluitingen is verantwoord.

Onderstaand is een overzicht van het aantal aansluitingen per vestiging opgenomen:

|                      | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------|-------------|-------------|
| Vestiging Centraal   | 102,201     | 99,419      |
| Vestiging Oost       | 2,557       | 2,380       |
| Vestiging West       | 7,569       | 7,450       |
| Vestiging Commewijne | 3,891       | 1,566       |
| Vestiging Saramacca  | 2,984       | -           |
| Vestiging Coronie    | 1,041       | 1,035       |

### **Overige operationele opbrengsten**

De post “Opbrengsten meterservice” betreft de maandelijks in rekening gebrachte bedragen voor bij gebruikers geplaatste watermeters.

De post “Opbrengsten Installatiedienst” betreft de bijdragen die nieuwe gebruikers moeten betalen om aangesloten te worden op het netwerk van de N.V. SWM. De hoogte van de bijdrage is afhankelijk van de afstand vanaf de hoofdleiding tot en met de watermeter en de voor de installatie te gebruiken waterleidingmaterialen.

De post “Opbrengsten bijdrage nieuwe aansluitingen en verkavelingsprojecten” betreft de bijdrage van USD 200 bij elke nieuwe aansluiting en de bijdrage voor aanleg van hoofdbuizen in nieuwe verkavelingsprojecten door verkavelaars voor het investeren in productie- en distributie faciliteiten bij alle locaties onder het beheer van de N.V. SWM.

## **10. Kostprijs van de omzet**

|                          | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
|                          | SRD               | SRD               |
| Productiekosten          | 23,753,700        | 17,348,225        |
| Distributiekosten        | 4,725,348         | 4,941,797         |
| Kosten installatiedienst | 737,924           | 335,381           |
| Totaal                   | <u>29,216,972</u> | <u>22,625,403</u> |

| <b>Productiekosten</b>                       | <b>2017</b>       | <b>2016</b>       |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | <b>SRD</b>        | <b>SRD</b>        |
| Diverse onderhoudwerkzaamheden               | 2,973,242         | 1,686,730         |
| Aanschaf en onderhoud inventarisgoederen     | 407,239           | 411,758           |
| Brandstof en smeermiddelen                   | 93,096            | 122,728           |
| Stroomverbruik                               | 11,114,948        | 9,132,280         |
| Zand- en schelpenverbruik                    | 880,251           | 493,187           |
| Chemicaliënverbruik                          | 414,387           | 385,647           |
| Voedingskosten                               | 73,243            | 58,431            |
| Huisvestingskosten                           | 76,029            | 127,644           |
| Bewakingskosten                              | 5,596,240         | 3,708,511         |
| Verzekeringen                                | 121               | 33,761            |
| Telefoon- en internetkosten                  | 18                | -                 |
| Verwijderen/slopen van gebouwen              | 782,927           | -                 |
| Personeelskosten losse arbeiders             | 968,967           | 921,571           |
| Kosten in verband met overname NH/DWV gebied | 21,938            | 14,143            |
| Overige kosten                               | 351,055           | 251,834           |
| Totaal                                       | <u>23,753,700</u> | <u>17,348,225</u> |

**Distributiekosten**

|                                          | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          | SRD              | SRD              |
| Diverse onderhoudswerkzaamheden          | 2,142,852        | 2,925,581        |
| Kosten overname NH/DWV gebieden          | 2,436            | 409              |
| Aanschaf en onderhoud inventarisgoederen | 266,115          | 195,819          |
| Data communicatiekosten                  | -                | 47,734           |
| Huisvestingskosten                       | 469,083          | 462,391          |
| Voedingskosten                           | 115,650          | 69,710           |
| Bewakingskosten                          | 585,510          | 454,162          |
| Bacteriologisch en chemisch onderzoek    | 30,254           | 18,201           |
| Personeelskosten losse arbeiders         | 518,500          | 597,259          |
| Kosten spuiwater & waterverlies          | 22,424           | 101,969          |
| Smeermiddelen                            | 14,637           | 8,519            |
| Overige kosten                           | 557,886          | 60,044           |
| Totaal                                   | <u>4,725,348</u> | <u>4,941,798</u> |

Deze afname is het gevolg van onder meer de kosten voor losse arbeiders, voedingskosten, onderhoud van het leidingennet, overname NH/DWV gebieden, onderhoud watertorens en kosten in verband met spuiwater en waterverlies.

**Kosten installatiedienst**

|                | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|----------------|----------------|----------------|
|                | SRD            | SRD            |
| Materialen     | 733,569        | 324,997        |
| Overige kosten | 4,355          | 10,385         |
| Totaal         | <u>737,924</u> | <u>335,381</u> |

## 11. Verkoopkosten

|                                        | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
|                                        | SRD              | SRD              |
| Huisvesting                            | 134,991          | 83,963           |
| Reparatie en onderhoud watermeters     | 363              | 9,306            |
| Verwisselen watermeters                | 32,274           | 30,030           |
| Kosten meteropname                     | 1,508            | 1,220            |
| Zegelen en ontzegelen van watertoevoer | 91,743           | 25,016           |
| Onderhoud metergelegenheid             | 44,262           | 46,472           |
| Onderhoud terreinen en gebouwen        | 18,181           | 16,802           |
| Kosten verhogen metergelegenheid       | 45,133           | 25,831           |
| Drukwerken                             | 187,871          | 82,052           |
| Voedingskosten                         | 13,259           | 25,392           |
| Personeelskosten losse arbeiders       | 413,382          | 435,774          |
| Bank incassokosten                     | 903,897          | 862,471          |
| Aankoop/onderhoud inventarisgoederen   | 56,856           | 56,381           |
| Bewakingskosten                        | 125,607          | 95,004           |
| Datacommunicatie                       | 3,572            | 3,364            |
| Kosten waterlevering aan schepen       | 37,057           | 13,395           |
| Verzekeringen                          | 1,048            | 922              |
| Overige kosten                         | 47,301           | 118,428          |
| Totaal                                 | <u>2,158,303</u> | <u>1,931,823</u> |

## 12. Algemene beheerskosten

|                       | <u>2017</u>        | <u>2016</u>       |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
|                       | SRD                | SRD               |
| Personeelskosten      | 78,479,524         | 67,849,669        |
| Afschrijvingen        | 11,058,945         | 8,764,008         |
| Huisvestingskosten    | 4,128,430          | 3,460,941         |
| Transportkosten       | 2,570,103          | 2,278,104         |
| Overige beheerskosten | 11,863,430         | 10,042,103        |
| Totaal                | <u>108,100,433</u> | <u>92,394,824</u> |

## Personeelskosten

|                                         | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | <i>SRD</i>        | <i>SRD</i>        |
| Lonen & salarissen                      | 63,712,068        | 55,241,219        |
| Werkgeversbijdrage in het pensioenfonds | 6,800,783         | 6,131,050         |
| Medische kosten                         | 5,918,861         | 5,243,771         |
| Overige personeelskosten                | <u>2,047,813</u>  | <u>1,233,629</u>  |
| Totaal                                  | <u>78,479,524</u> | <u>67,849,669</u> |

De personeelskosten in het boekjaar 2017 bedroegen SRD 78.479.524. Deze zijn in vergelijking met het boekjaar 2016 toegenomen met SRD 10.629.857 oftewel 15.7%.

Deze toename is voornamelijk het gevolg van een CAO verhoging van de salariskosten met 4,5% en een éénmalige uitkering van SRD 1.250.

De pensioenpremiebijdrage bedraagt voor de werkgever en deelnemers respectievelijk 20% en 10% van het jaarsalaris.

De bedragen over het boekjaar 2017 in de posten “Lonen en salarissen” en “Overige personeelskosten”, als onderdeel van Personeelskosten zijn gebracht met de juiste bedragen.

**Afschrijvingen**

|                                                       | <b>2017</b>           | <b>2016</b>           |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                       | <i>SRD</i>            | <i>SRD</i>            |
| <b>Aan bedrijfsuitoefening dienstbaar</b>             |                       |                       |
| Gebouwen en terreinen                                 | 4,701,122             | 2,748,366             |
| Machines en installaties                              | 25,290,758            | 5,723,296             |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen                         | 7,389,408             | 4,259,925             |
|                                                       | <u>37,381,288</u>     | <u>12,731,587</u>     |
| <b>Niet aan bedrijfsuitoefening dienstbaar</b>        |                       |                       |
| Woningen te Republiek                                 | 24,382                | 25,576                |
| Woningen te Nickerie                                  | 21,544                | 21,544                |
| Woningen te Moengo/Albina                             | 10,329                | 10,329                |
|                                                       | <u>56,255</u>         | <u>57,449</u>         |
| <br>Afschrijving mva na vrijval investeringssubsidies | <br><u>37,437,543</u> | <br><u>12,789,036</u> |
| <br>Vrijval investeringssubsidie                      |                       |                       |
| Vrijval financiële bijdrage                           | (9,752,147)           | (2,786,536)           |
| Vrijval waterleidingmaterialen                        | (783,123)             | (1,177,795)           |
| Vrijval overdracht faciliteiten NH                    | (15,806,108)          | -                     |
| Vrijval overige bijdragen                             | (37,220)              | (60,695)              |
|                                                       | <u>(26,378,598)</u>   | <u>(4,025,026)</u>    |
| <br>Afschrijving mva na vrijval investeringssubsidies | <br><u>11,058,945</u> | <br><u>8,764,010</u>  |

### 13. Overige bedrijfsopbrengsten

|                            | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|----------------------------|------------------|------------------|
|                            | <i>SRD</i>       | <i>SRD</i>       |
| Opbrengsten logeergebouwen | 79,223           | 76,345           |
| Kantine                    | -                | 78,591           |
| Parabron                   | 286,537          | 251,849          |
| Overige                    | <u>1,994,406</u> | <u>1,630,120</u> |
| Totaal                     | <u>2,360,166</u> | <u>2,036,904</u> |

De overige bedrijfsopbrengsten ad SRD 2.360.166 zijn ten opzichte van het vorig boekjaar met SRD 323.262, oftewel 15.9%, afgenomen. Deze afname is voornamelijk het gevolg van de afgenomen subsidie van de Staat Suriname.

### 14. Financiële baten en lasten

|        | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------|-------------|-------------|
|        | <i>SRD</i>  | <i>SRD</i>  |
| Baten  | 38,255      | 27,011      |
| Lasten | 2,110,449   | 2,295,127   |

#### **Baten**

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| Interest            | 33,931        | 15,851        |
| Interest debiteuren | 401           | 11,159        |
| Overige             | <u>3,923</u>  | <u>-</u>      |
| Subtotaal           | <u>38,255</u> | <u>27,011</u> |

#### **Lasten**

|                                          |                  |                  |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Stichting Pensioenfonds "A" der N.V. SWM | 885,326          | 1,005,511        |
| Schuld aan kredietinstellingen           | 110,816          | 175,209          |
| Staat Suriname                           | 1,114,301        | 1,114,301        |
| Overige                                  | <u>7</u>         | <u>106</u>       |
| Subtotaal                                | <u>2,110,449</u> | <u>2,295,127</u> |

## 15. Diverse baten en lasten

|        | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------|-------------|-------------|
|        | <i>SRD</i>  | <i>SRD</i>  |
| Baten  | 1,925,370   | 8,722,107   |
| Lasten | 13,707,357  | 6,014,643   |

De diverse baten ad SRD 1.925.379 zijn ten opzichte van het vorig boekjaar met SRD 6.796.737 oftewel 1.28% afgenomen.

### Baten

|                                                      | <u>2017</u>      | <u>2016</u>      |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                      | <i>SRD</i>       | <i>SRD</i>       |
| Waterdebiteuren saldo gelijkstellen aan/subgrootboek | 692,784          | 1,813,859        |
| Voorraadverschillen                                  | -                | 2,102,592        |
| Boren van diverse bronnen                            | -                | 3,103,854        |
| Korting                                              | 340,399          | 190,830          |
| Koersverschillen                                     | 35,918           | 487,452          |
| IHE Delft Foundation                                 | -                | 23,112           |
| WBS installateurs                                    | 7,750            | 12,350           |
| Watermeterpoten                                      | 683,679          | 830,656          |
| Kasverschillen                                       | 5,117            | 922              |
| Terugvoer waterleidingmaterialen door Distributie    | 46,512           | 120,164          |
| Verrekening WBS dubieuze waterdebiteuren             | 20,165           | 22,632           |
| Overige                                              | 93,046           | 13,683           |
| Subtotaal                                            | <u>1,925,370</u> | <u>8,722,107</u> |

**Lasten**

|                                                         | <u>2017</u>       | <u>2016</u>      |
|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|                                                         | SRD               | SRD              |
| Koersverschillen                                        | 30,408            | 4,138,616        |
| Afstemming debiteuren saldo grootboek en subgrootboek   | 2,611,426         | 101,245          |
| Boren van 2 bronnen KTA Commewijne (DWV)                | -                 | 428,426          |
| Aanpassen PS & DS Meezorg KTA Commewijne (DWV)          | -                 | 371,353          |
| Div. kosten KTID project (buiten SWM voorzieningsgeb.)  | -                 | 301,812          |
| Staatsolie (boren, ontwikkelen & rehabiliteren bronnen) | -                 | 275,855          |
| Diverse kosten Crash prog.(buiten SWM voorzieningsgeb.) | -                 | 194,329          |
| Boren van 1 bron te Jarikaba                            | -                 | 9,457            |
| IHE Delft Foundation                                    | -                 | 6,800            |
| Assistentie verlening PS Meezorg Commewijne (DWV)       | -                 | 4,200            |
| Wrak 34-02 HV                                           | -                 | 46,219           |
| Resultaat magazijn- & prijsverschillen                  | -                 | 25,249           |
| Afstemming saldo grootboek met ouderdomsoverzicht       | -                 | 101,245          |
| Overige                                                 | 11,065,523        | 9,838            |
| Subtotaal                                               | <u>13,707,357</u> | <u>6,014,643</u> |

## **Raad van Commissarissen**

Mevrouw C. Budel  
President commissaris

Mevrouw Z. Bouva-Graanoogst, BSc  
Commissaris

De heer L. Read  
Commissaris

Mevrouw mr J. Jozefzoon-Wachter  
Commissaris

De heer B. Khemai  
Commissaris

De heer R. Soerodimedjo  
Commissaris

De heer S. Jarbandhan  
Commissaris

## **Directie**

De heer M. Oosterling  
Directeur

Mevrouw drs. L. Duurham  
Onderdirecteur Finance

De heer ir. A.R. Linger  
Onderdirecteur Strategie en Beleid

De heer R. Powel  
Onderdirecteur Uitvoering

# OVERIGE GEGEVENS